



## 平成 19 年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 19 年 2 月 9 日

上場会社名 ウルシステムズ株式会社

（コード番号：3798 JASDAQ）

（URL <http://www.ulsystems.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 漆原茂

責任者役職・氏名 取締役兼 CFO 高橋敬一 TEL：(03) 6220 - 1416

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
（内容）

税金費用の計算は、簡便な方法により計上しております。

最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

### 2. 平成 19 年 3 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 年 12 月 31 日）

#### (1) 経営成績の進捗状況

（百万円未満切捨）

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 3 月期第 3 四半期	1,125	10.8	5	94.8	58	45.3	27	73.5
18 年 3 月期第 3 四半期	1,016	-	115	-	106	-	103	-
(参考)18 年 3 月期	1,582		239		208		194	

	1 株当たり四半期（当期）純利益		潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益	
	円	銭	円	銭
19 年 3 月期第 3 四半期	1,866	44	1,759	87
18 年 3 月期第 3 四半期	8,675	91	-	-
(参考)18 年 3 月期	16,023	84	15,829	82

- (注)1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示します。  
2. 平成 18 年 3 月期第 3 四半期より第 3 四半期財務諸表を作成しているため、平成 18 年 3 月期第 3 四半期の対前年四半期増減率は記載しておりません。  
3. 期中平均株式数 平成 18 年 3 月期第 3 四半期 11,900 株、平成 19 年 3 月期第 3 四半期 14,680 株  
平成 18 年 3 月期 12,157 株  
4. 平成 18 年 3 月期第 3 四半期の潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益については、新株予約権等の残高はありますが、当社株式は平成 18 年 2 月 21 日に上場したため、期中平均株価を把握できないことから記載しておりません。

#### [ 経営成績の進捗状況に関する定性的情報等 ]

当第 3 四半期の経営成績及び業績の先行指標である平成 18 年 12 月末現在の受注残高は以下のとおりとなり、概ね計画どおりの進捗となりました。

売上高	1,125 百万円	（対通期業績予想進捗率	59.3%）
経常利益	58 百万円	（対通期業績予想進捗率	27.7%）
第 3 四半期純利益	27 百万円	（対通期業績予想進捗率	24.0%）
受注残高	794 百万円		

当第 3 四半期において特筆すべき事項は下記のとおりです。

- ・当社の売上及び利益は、業界の特性と売上計上基準に完成基準を採用していることにより、上期よりも下期に、特に 1-3 月期に偏る傾向にあります。本事業年度はこの傾向が強くなっており、受注

残高が高水準にある一方、第3四半期（1-12月期）の売上高及び利益の通期業績見通しに対する進捗率は比較的低くっております。

- ・ 事業のセグメント別の営業損益は下記のとおりです。（百万円未満切捨）

	KBS事業	PBS事業	共通費用	全社
売上高	1,113	12	-	1,125
営業費用	714	63	341	1,119
営業利益(損失)	398	51	341	5
%	35.8%	-	-	0.5%
受注残高	694	99	-	794

- ・ ナレッジベース・ソリューション事業（KBS事業）については、不採算案件の発生等はあったものの主に流通、情報サービス及び製造業の顧客からの堅調な引き合いが続いております。受注残高もこれを反映し、18年12月末現在で694百万円と高水準となっております。
- ・ プロダクトベース・ソリューション事業（PBS事業）は、主力製品であるUMLaut/J-XMLが現状投資段階にあるものの、今後の本格的な拡販に向けて順調に開発作業及び販売網の整備を進めております。特に、販売面では株式会社インテックとの業務提携締結を始め、販売協力会社との協力関係の構築に注力しています。受注についても、既に18年12月末現在で、99百万円の受注残高があり、今後速やかに収益への貢献を図っていく予定です。

(2) 財政状態の変動状況 (百万円未満切捨)

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
19年3月期第3四半期	2,490	2,253	90.5	152,709 90
18年3月期第3四半期	1,027	849	82.7	71,404 95
(参考)18年3月期	2,478	2,197	88.7	151,268 75

(注) 期末発行済株式数 19年3月期第3四半期末 14,758株、18年3月期第3四半期末 11,900株  
18年3月期末 14,526株

(3) 【キャッシュ・フローの状況】 (百万円未満切捨)

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
19年3月期第3四半期	150	993	28	940
18年3月期第3四半期	33	75	-	574
(参考)18年3月期	10	107	1,255	1,753

【財政状態の変動状況に関する定性的情報等】

総資産は、前事業年度末より12百万円増加し2,490百万円となりました。これは、売掛金の減少等による流動資産の減少（209百万円の減少）があったものの、ソフトウェア製品(UMLaut/J-XML)への投資の増加による無形固定資産の増加（59百万円の増加）や投資有価証券の増加（164百万円の増加）等があったことが主な要因です。

純資産は、前事業年度末より56百万円増加し、2,253百万円となりました。これは、ストックオプションの行使に伴う資本金及び資本剰余金の増加（28百万円の増加）と第3四半期純利益の計上（27百万円）が要因です。

現金及び現金同等物の当第3四半期末の残高は、前事業年度末より813百万円減少し、940百万円となりました。当第3四半期の各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりです。

営業活動によるキャッシュ・フローは、法人税の支払（103百万円）等が発生したものの、売掛金の回収（192百万円）や税引前四半期純利益の計上（58百万円）等により、150百万円の純収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、993百万円の純支出となりました。外部販売目的のソフトウェア製品 UMLaut/J-XML への投資額121百万円の支出に加え、余資の効率的運用を目的とする債券購入（696百万円）や賃貸保証会社の増資引受（164百万円）が主な要因です。

財務活動によるキャッシュ・フローは、28百万円の純収入となりました。これは、ストックオプションの行使による増加です。

3. 平成19年3月期の業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	百万円 1,900	百万円 210	百万円 114

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期） 7,724円62銭

平成18年12月31日現在の発行済株式総数 14,758株

〔業績予想に関する定性的情報等〕

平成18年5月15日に発表した平成19年3月期業績予想は上記のとおりであり、現時点で当該予想に変更はありません。

しかしながら、ナレッジベース・ソリューション事業では、受注のタイミングや検収時期及びスタッフの採用状況等が、プロダクトベース・ソリューション事業では、UMLaut/J-XMLの開発の進捗状況や受注・納品のタイミング等が業績予想に影響を与える未確定要素として現時点で考えられ、それぞれの要素が具体化した時点で必要に応じて業績予想の修正を行う予定です。

なお、上記業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成されています。最終の業績は上記記載の要因以外にも今後の様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。したがって、この業績予想に全面的に依拠して投資等の判断を行うことは差し控えてください。

以 上

添付資料

- 1.（要約）四半期貸借対照表
- 2.（要約）四半期損益計算書
- 3.（要約）四半期株主資本等変動計算書
- 4.（要約）四半期キャッシュ・フロー計算書

< 参考情報 >

当（前）第3四半期の事業別売上高、受注高及び受注残高の状況は以下のとおりです。

事業別売上高

（百万円未満切捨）

事業別	当四半期 （平成19年3月期 第3四半期）		前年同四半期 （平成18年3月期 第3四半期）	
	金額	構成比	金額	構成比
ナレッジベース・ソリューション事業	1,113	98.9	949	93.4
プロダクトベース・ソリューション事業	12	1.1	66	6.6
合計	1,125	100.0	1,016	100.0

（注）上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

事業別受注高

（百万円未満切捨）

事業別	当四半期 （平成19年3月期 第3四半期）		前年同四半期 （平成18年3月期 第3四半期）	
	金額	構成比	金額	構成比
ナレッジベース・ソリューション事業	1,542	93.2	1,151	94.5
プロダクトベース・ソリューション事業	112	6.8	66	5.5
合計	1,654	100.0	1,218	100.0

（注）1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 受注高は、作業指示書入手済の案件を記載しております。

事業別受注残高

（百万円未満切捨）

事業別	当四半期末 （平成19年3月期 第3四半期末）		前年同四半期末 （平成18年3月期 第3四半期末）	
	金額	構成比	金額	構成比
ナレッジベース・ソリューション事業	694	87.5	548	100.0
プロダクトベース・ソリューション事業	99	12.5	-	-
合計	794	100.0	548	100.0

（注）1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 受注残高は、作業指示書入手済の案件を記載しております。

## 〔添付資料〕

## 1.(要約)四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成18年3月期 末
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
<b>(資産の部)</b>					
<b>流動資産</b>					
現金及び預金	940,122	574,799	365,322	63.6	1,753,662
売掛金	230,203	171,483	58,719	34.2	422,906
有価証券	698,273	-	698,273	-	-
たな卸資産	91,647	52,183	39,463	75.6	-
その他流動資産	83,066	26,051	57,014	218.9	76,553
流動資産合計	2,043,312	824,518	1,218,793	147.8	2,253,122
<b>固定資産</b>					
有形固定資産	34,809	37,189	2,379	6.4	35,591
無形固定資産	139,636	61,959	77,677	125.4	80,434
投資その他の資 産					
投資有価証券	164,000	-	164,000	-	-
その他	109,022	104,049	4,972	4.8	109,022
固定資産合計	447,469	203,198	244,270	120.2	225,048
資産合計	2,490,781	1,027,717	1,463,064	142.4	2,478,171
<b>(負債の部)</b>					
<b>流動負債</b>					
未払金	59,678	32,706	26,971	82.5	44,330
未払費用	97,659	70,733	26,925	38.1	68,073
未払法人税等	-	3,407	3,407	100.0	73,540
未払事業所税	2,671	2,445	225	9.2	3,158
賞与引当金	43,835	39,837	3,998	10.0	63,704
品質保証引当金	452	2,848	2,395	84.1	1,363
受注プロジェクト 損失引当金	5,052	-	5,052	-	-
その他流動負債	27,688	26,019	1,669	6.4	26,671
流動負債合計	237,038	177,998	59,040	33.2	280,841
負債合計	237,038	177,998	59,040	33.2	280,841
<b>(純資産の部)</b>					
<b>株主資本</b>					
資本金	808,665	-	-	-	-
資本剰余金	1,149,044	-	-	-	-
利益剰余金	295,983	-	-	-	-
株主資本合計	2,253,692	-	-	-	-
新株予約権	50	-	-	-	-
純資産合計	2,253,742	-	-	-	-
負債、純資産合計	2,490,781	-	-	-	-
<b>(資本の部)</b>					
<b>資本金</b>	-	300,000	-	-	794,190
<b>資本剰余金</b>	-	372,693	-	-	1,134,555
<b>利益剰余金</b>	-	177,025	-	-	268,584
資本合計	-	849,718	-	-	2,197,329
資本・負債合計	-	1,027,717	-	-	2,478,171

## 2 .(要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成18年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
<b>売上高</b>	1,125,756	1,016,383	109,372	10.8	1,582,433
<b>売上原価</b>	777,456	543,686	233,769	43.0	835,378
売上総利益	348,299	472,696	124,397	26.3	747,055
<b>販売費及び一般 管理費</b>	342,354	357,614	15,259	4.3	507,330
営業利益	5,945	115,082	109,137	94.8	239,725
<b>営業外収益</b>	52,774	107	52,666	48,870.1	110
<b>営業外費用</b>	575	8,938	8,363	93.6	31,078
経常利益	58,143	106,251	48,107	45.3	208,756
<b>特別利益</b>	-	-	-	-	-
<b>特別損失</b>	-	1,290	1,290	100.0	1,903
税金等調整前四半 期(当期)純利益	58,143	104,960	46,817	44.6	206,852
税金費用	30,744	1,717	29,026	1,690.1	12,051
四半期(当期)純 利益	27,399	103,243	75,843	73.5	194,801

3.(要約)四半期株主資本等変動計算書

当第3四半期(自平成18年4月1日 至平成18年12月31日)

(単位:千円)

	株主資本				新株予 約権	純資産
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計		
前期末残高	794,190	1,134,555	268,584	2,197,329	63	2,197,393
当四半期中の変 動額						
四半期純利益			27,399	27,399		27,399
新株の発行	14,475	14,488		28,963		28,963
株主資本以外の 項目の四半期中 の変動額(純)					13	13
当四半期中の変 動額合計	14,475	14,488	27,399	56,362	13	56,349
当四半期末残高	808,665	1,149,044	295,983	2,253,692	50	2,253,742

## 4 .(要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成19年3月 期第3四半期)	前年同四半期 (平成18年3月 期第3四半期)	(参考) 平成18年3月 期
区 分	金 額	金 額	金 額
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
税金等調整前四半期(当期)純利益	58,143	104,960	206,852
減価償却費	75,499	23,562	39,069
新株予約権戻入益	-	75	75
賞与引当金の増減額(減少：)	19,868	33,921	10,055
品質保証引当金の増減額(減少：)	911	3,312	4,796
受注プロジェクト損失引当金の増減額 (減少：)	5,052	-	-
受取利息	3,304	2	5
固定資産除却損	-	1,290	1,903
売上債権の増減額(増加：)	192,703	22,638	274,061
たな卸資産の増減額(増加：)	91,647	31,751	20,432
その他資産の増減額(増加：)	2,405	234	564
未払金の増減額(減少：)	14,090	17,997	7,030
未払費用の増減額(減少：)	29,586	23,865	21,251
未払事業所税の増減額(減少：)	487	1,384	2,097
未払法人税等の増減額(減少：)	4,246	3,921	734
その他の負債の増減額(減少：)	1,081	3,359	2,534
小 計	253,287	37,848	6,782
利息の受取額	766	2	5
法人税等の支払額	103,066	4,050	4,050
営業活動によるキャッシュ・フロー	150,987	33,801	10,827
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有価証券の取得による支出	696,815	-	-
有形固定資産の取得による支出	11,236	11,240	13,108
無形固定資産の取得による支出	121,425	64,341	94,861
投資有価証券の取得による支出	164,000	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	993,477	75,582	107,970
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
株式の発行による収入	-	-	1,202,500
ストックオプション行使による収入	28,950	-	53,380
財務活動によるキャッシュ・フロー	28,950	-	1,255,880
<b>現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	-	-	-
<b>現金及び現金同等物の増加額(又は 減少額)</b>	813,540	41,780	1,137,082
<b>現金及び現金同等物の期首残高</b>	1,753,662	616,580	616,580
<b>現金及び現金同等物の期末残高</b>	940,122	574,799	1,753,662